

新竹市殯葬管理所

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 葉勝宗

機關長官 賴秋莉

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

新竹市殯葬管理所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
05				0503000000	規費收入	187,020,000	187,020,000	14,985,000	14,561,425	-	-423,575
						-		14,561,425			
	03			05030650300	使用規費收入	187,020,000	187,020,000	14,985,000	14,561,425	-	-423,575
						-		14,561,425			
		06		05030650306	場地設施使用費	187,020,000	187,020,000	14,985,000	14,561,425	-	-423,575
						-		14,561,425			
07				07030000000	財產收入	537,000	537,000	243,000	124,267	-	-118,733
						-		124,267			
	01			07030650100	財產孳息	536,000	536,000	243,000	124,267	-	-118,733
						-		124,267			
		03		07030650103	租金收入	536,000	536,000	243,000	124,267	-	-118,733
						-		124,267			
		05		07030650500	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07030650501	廢舊物資售價	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
12				12030000000	其他收入	2,000	2,000	-	1	-	1
						-		1			
		02		12030650200	雜項收入	2,000	2,000	-	1	-	1
						-		1			
		01		12030650201	收回以前年度歲出	1,000	1,000	-	-	-	-
						-		-			
		10		12030650210	其他雜項收入	1,000	1,000	-	1	-	1
						-		1			
				經常門合計		187,559,000	187,559,000	15,228,000	14,685,693	-	-542,307
						-		14,685,693			
				總計		187,559,000	187,559,000	15,228,000	14,685,693	-	-542,307
						-		14,685,693			

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6303065010000 一般行政	14,155,000	-	14,155,000	2,721,000	1,176,131	1,544,869
					-	-		1,176,131		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6303065010100 行政管理	14,155,000	-	14,155,000	2,721,000	1,176,131	1,544,869
					-	-		1,176,131		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	13,825,000	-	13,825,000	2,678,000	1,176,131	1,501,869
					-	-		1,176,131		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	264,000	-	264,000	43,000	-	43,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				6303065030000 殯葬業務	88,499,000	-	88,499,000	5,456,000	1,754,652	3,701,348
					-	-		1,754,652		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	01			6303065030100 殯葬管理	88,499,000	-	88,499,000	5,456,000	1,754,652	3,701,348
					-	-		1,754,652	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	574,000	-	574,000	115,000	61,204	53,796
					-	-		61,204	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	85,475,000	-	85,475,000	5,341,000	1,693,448	3,647,552
					-	-		1,693,448	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	2,450,000	-	2,450,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	102,654,000	-	102,654,000	8,177,000	2,930,783	5,246,217
					-	-		2,930,783	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				6303065030000 殯葬業務	14,435,000	-	14,435,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
	01			6303065030100 殯葬管理*	14,435,000	-	14,435,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	14,435,000	-	14,435,000	-	-	
				資本門合計	14,435,000	-	14,435,000	-	-	
				經資門合計	117,089,000	-	117,089,000	8,177,000	2,930,783	
								2,930,783	5,246,217	
02				7603065020000 公務人員退休及撫卹給付	400,022	-	400,022	400,022	-	
								400,022	-	
01				7603065020100 公務人員退休及撫卹給付	400,022	-	400,022	400,022	-	
								400,022	-	

新竹市殯葬管理所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	400,022	-	400,022	400,022	-	
					-	-		400,022	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	400,022	-	400,022	400,022	-	
					-	-		400,022	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	117,489,022	-	117,489,022	8,577,022	3,330,805	
					-	-		3,330,805	5,246,217	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

新竹市殯葬管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	03				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
	01				殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
		04			納骨堂管理*	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-
114	03				殯葬業務	-	-	-	-	-	-	-
						8,565,130	-	-	-	-	8,565,130	-
	01				殯葬管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-
	01				殯葬管理*	-	-	-	-	-	-	-
						6,735,130	-	-	-	-	6,735,130	-
		01			殯儀館管理*	-	-	-	-	-	-	-
						6,735,130	-	-	-	-	6,735,130	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						6,735,130	-	-	-	-	6,735,130	-
			04		納骨堂管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						8,565,130	-	-	-	-	8,565,130	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,830,000	-	-	-	-	1,830,000	-

新竹市殯葬管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						19,735,130	-	-	-	-	19,735,130	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						21,565,130	-	-	-	-	21,565,130	-

新竹市殯葬管理所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	殯葬管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	1,176,131	61,204	400,022	1,637,357
1015 法定編制人員待遇	992,211			992,211
1020 約聘僱人員待遇		61,204		61,204
1025 技工及工友待遇	157,080			157,080
1045 退休退職給付			290,102	290,102
1050 退休離職儲金			109,920	109,920
1055 保險	26,840			26,840
2000 業務費		1,693,448		1,693,448
2006 水電費		551,823		551,823
2009 通訊費		8,187		8,187
2027 保險費		31,412		31,412
2033 約用人員酬金		946,292		946,292
2051 物品		133,545		133,545
2054 一般事務費		22,189		22,189
合計	1,176,131	1,754,652	400,022	3,330,805

新竹市殯葬管理所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	14,685,693	0	0	0	0	0	0	0	14,685,693
本年度	14,685,693	0	0	0	0	0	0	0	14,685,693
05030600 場地設施使用費	14,561,425	0	0	0	0	0	0	0	14,561,425
07010300 租金收入	124,267	0	0	0	0	0	0	0	124,267
12021000 其他雜項收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1

新竹市殯葬管理所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	3,330,805	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	3,450,805	5,126,217
本年度	3,330,805	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	3,450,805	5,126,217
一、本年度經費	2,930,783	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	3,050,783	5,126,217
0463010100 行政管理	1,176,131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,176,131	1,544,869
0463030100 殯葬管理	1,754,652	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	1,874,652	3,581,348
二、統籌科目	400,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,022	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	400,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,022	0

新竹市殯葬管理所

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	915,795,554	負債	7,822,664
流動資產	7,942,664	流動負債	145,469
專戶存款	7,822,664	應付代收款	145,469
零用金	120,000	其他負債	7,677,195
固定資產	902,716,690	存入保證金	7,677,195
土地	203,439,252	淨資產	907,972,890
土地改良物	15,344,713	資產負債淨額	907,972,890
累計折舊－土地改良物	-4,659,885	資產負債淨額	907,972,890
房屋建築及設備	694,827,003		
累計折舊－房屋建築及設備	-105,443,397		
機械及設備	216,460,142		
累計折舊－機械及設備	-145,897,689		
交通及運輸設備	2,874,719		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,179,780		
雜項設備	184,945,901		
累計折舊－雜項設備	-159,107,539		
收藏品及傳承資產	2,110,750		
購建中固定資產	2,500		
無形資產	5,136,200		
電腦軟體	5,136,200		
合 計	915,795,554	合 計	915,795,554
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	796,202	應付保證品	796,202
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

新竹市殯葬管理所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	18,136,498	18,136,498
公庫撥入數	3,450,805	3,450,805
規費收入	14,561,425	14,561,425
財產收益	124,267	124,267
其他收入	1	1
支出	22,228,674	22,228,674
繳付公庫數	14,685,693	14,685,693
人事支出	1,637,357	1,637,357
業務支出	1,693,448	1,693,448
折舊、折耗及攤銷	4,212,176	4,212,176
收支餘絀	-4,092,176	-4,092,176

新竹市殯葬管理所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	203,439,252	0	0	0	0	203,439,252
土地改良物	15,344,713	-4,573,591	0	0	-86,294	10,684,828
房屋建築及設備	694,827,003	-104,292,465	0	0	-1,150,932	589,383,606
機械及設備	216,460,142	-144,030,758	0	0	-1,866,931	70,562,453
交通及運輸設備	2,874,719	-2,169,071	0	0	-10,709	694,939
雜項設備	184,945,901	-158,141,073	0	0	-966,466	25,838,362
收藏品及傳承資產	2,110,750	0	0	0	0	2,110,750
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,320,002,480	-413,206,958	0	0	-4,081,332	902,714,190
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	2,500	0	0	0	0	2,500
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,267,044	0	0	130,844	0	5,136,200
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	5,269,544	0	0	130,844	0	5,138,700
合 計	1,325,272,024	-413,206,958	0	130,844	-4,081,332	907,852,890

新竹市殯葬管理所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁
單位：新臺幣元

備註：

新竹市殯葬管理所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	14,685,693	3,450,805	18,136,498	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		3,450,805	3,450,805	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	14,561,425	-----	14,561,425	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	124,267	-----	124,267	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	其他收入
其他收入	1	-----	1	
	-----	-----	-----	
歲出	3,330,805	18,897,869	22,228,674	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		14,685,693	14,685,693	人事支出
人事費	1,637,357	-----	1,637,357	業務支出
業務費	1,693,448	-----	1,693,448	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	4,212,176	4,212,176	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	11,354,888	-15,447,064	-4,092,176	收支餘絀

新竹市殯葬管理所
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、折舊、折耗及攤銷4,212,176元，係固定資產折舊4,081,332元及無形資產攤銷130,844元。